



Idrottsnämnden

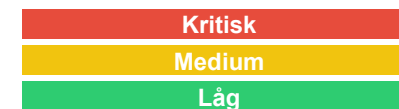
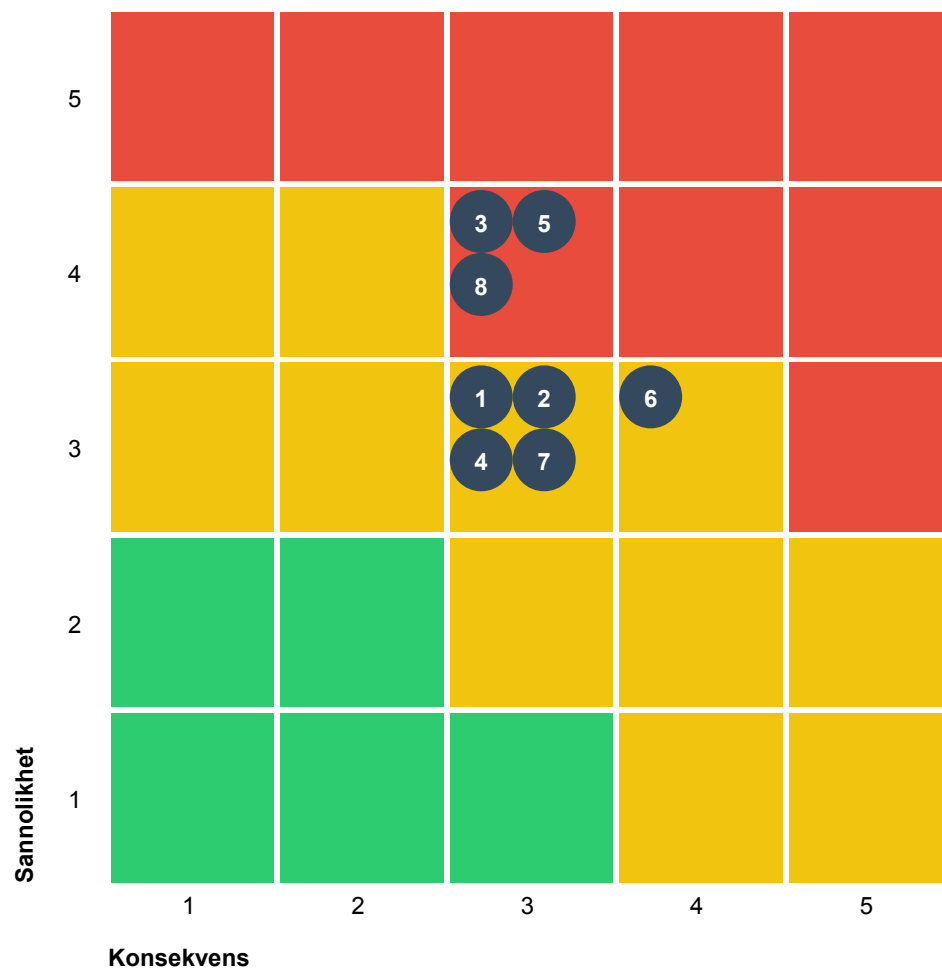
Bilaga
Nr 2

Plan för internkontroll med väsentlighets- och riskanalys 2016 för Idrottsnämnden

Nämndens arbete med intern kontroll

Nämndens internkontrollarbete ska bestå av tre delar. Nämnden ska ha fastställt ett aktuellt system för internkontroll, årligen genomföra en väsentlighets- och riskanalys (VoR) samt utifrån denna fastställa en internkontrollplan. Systemet för internkontroll ska ses över årligen och vid behov revideras. Väsentlighets- och riskanalysen genomförs i flera steg. Nämnden ska identifiera de viktigaste processerna/arbetsätten för att uppnå kommunfullmäktiges mål för verksamhetsområdena. Nämnden ska i arbetet beakta lagstiftning och verksamhetens uppdrag. Utifrån arbetsätten ska oönskade händelser identifieras. Dessa ska värderas (1-5) utifrån vilka konsekvenserna blir om händelsen inträffar samt hur sannolikt det är att händelserna inträffar. Utifrån riskvärdet beslutas om den oönskade händelsen/risken ska hanteras i internkontrollplanen. I internkontrollplanen planerar nämnden hur de löpande kontrollerna/arbetsätten ska följas upp. Internkontrollplanen fastställs i samband med verksamhetsplanen och följs upp i samband med verksamhetsberättelsen.

Nämndens internkontrollplan- Riskmatris



	Sannolikhet	Konsekvens
5	Mycket sannolikt	Mycket allvarlig
4	Sannolikt	Allvarlig
3	Möjlig	Kännbar
2	Mindre sannolikt	Lindrig
1	Osannolikt	Försumbar

 Kritisk
  Medium
 Totalt: 8

Process	Nr	Oönskad händelse	Sannolikhet	Konsekvens	Riskvärde	Åtgärd
Avtalsprocess.	1	■ Bristande uppföljning.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
	2	■ Oklart ansvar för uppföljning.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
Evenemangsprocess	3	■ Att avtal inte skrivs före evenemangets start.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	Översyn av evenemangsprocess.
Process för kontroll av föreningsbidrag.	4	■ Dokument saknas eller är ofullständiga. Bristande kontroll av dokumenten.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
	5	■ Otillräckliga verksamhetskontroller eller att föreningar inte kontrolleras alls.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	
Investerings- och underhållsprocess.	6	■ Programhandlingar, systemhandlingar, detaljprojektering och andra underlag för kostnadsberäkningar blir försenade inför beslut.	3.Möjlig	4.Allvarlig	12	
Process samverkan med fastighetskontoret.	7	■ Oklara internhyresprinciper och att översyn inte slutförs.	3.Möjlig	3.Kännbar	9	
Rehabiliteringsprocess.	8	■ Kontakt vid sjukfrånvaro genomförs inte.	4.Sannolikt	3.Kännbar	12	

Nämndens planerade uppföljning av den löpande kontrollen

1.5 Stockholm har ett rikt utbud av idrott och fritid som är tillgängligt för alla

Process:

Avtalsprocess.

Arbetsätt:

System för avtalsuppföljning.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Kontroll av om entreprenad- och driftavtal följs.	■ Bristande uppföljning.				
	■ Oklart ansvar för uppföljning.				
		Kontroll av ansvarsfördelning.	Kontroll om ansvar fördelats för uppföljning av avtal för entreprenaddrivna respektive föreningsdrivna anläggningar.	Kontroll av dokumentation och intervju.	Bo Andersson
		Kontroll av avtalsuppföljning.	Kontroll av om och när uppföljning skett av om entreprenörer och föreningar uppfyllt driftavtal vid anläggningar.	Kontroll av dokumentation och intervju.	Bo Andersson

Process:

Evenemangsprocess

Arbetssätt:

Kontakt och service till arrangörer samt avtalsskrivande.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Tecknande av evenemangsavtal.	■ Att avtal inte skrivs före evenemangets start.				
		Uppföljning av kontrollen av evenemangsavtal.	Kontroll om evenemangsavtal granskats och om evenemangsprocess ändrats avseende ansvar för evenemangsavtal.		Bo Andersson


Process:

Process för kontroll av föreningsbidrag.

Arbetssätt:

Plan för och dokumentation av kontroller.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Stadgar och årsmötesprotokoll.	■ Dokument saknas eller är ofullständiga. Bristande kontroll av dokumenten.				
		Kontroll av omfattning och resultat.	Kontroll om begärda dokument inkommit och om resultat/brister är dokumenterade. Kontroll av åtgärder efter upptäckta brister.	Stickprov och läsning av dokumentation.	Bo Andersson

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Verksamhetskontroller.	 Otillräckliga verksamhetskontroller eller att föreningar inte kontrolleras alls.				
		Verksamhetskontroller.	Kontroll av omfattning och dokumentation av verksamhetskontroller utförda av föreningshandläggare och ambulerande tillsyn.	Läsning av dokumentation.	Bo Andersson


3.5 Stockholms stads ekonomi är långsiktigt hållbar

Process:

Investerings- och underhållsprocess.

Arbetssätt:

Programhandlingar, systemhandlingar och detaljprojektering inför beslut.


Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Inga löpande kontroller.	 Programhandlingar, systemhandlingar, detaljprojektering och andra underlag för kostnadsberäkningar blir försenade inför beslut.				
		Kontroll av ett urval projekt.	Kontroll av omfattning och orsak av försenade handlingar för kostnadsberäkningar inför främst inriktningsbeslut.	Granskning av handlingar för ett urval projekt/inriktningsbeslut.	Bo Andersson

Process:

Process samverkan med fastighetskontoret.

Arbetssätt:

Internhyresprinciper.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Kontroll av avtal och fakturering.	 Oklara internhyresprinciper och att översyn inte slutförs.				
		Kontroll av internhyresprinciper och översyn.	Kontroll om översyn slutförts och/eller om internhyresprinciper är tillräckliga.		Bo Andersson


4.2 Stockholms stad är en bra arbetsgivare med goda arbetsvillkor

Process:

Rehabiliteringsprocess.

Arbetssätt:

Rutiner vid sjukfrånvaro.

Löpande kontroll/Systematiska kontroller	Oönskad händelse	Uppföljning av arbetssätt/löpande kontroll	Beskrivning av uppföljning / kontroll	Metod för uppföljning / kontroll	Ansvarig
Kontroll genomförs inte men berörda chefer påminns om rutinerna.	 Kontakt vid sjukfrånvaro genomförs inte.				
		Kontroll om sjukfrånvarande kontaktas.	Kontroll om de med sjukfrånvaro och de med upprepad korttidsfrånvaro kontaktats av chef enligt angiven rutin.	Intervju med ett urval chefer och ev. med medarbetare som haft sjuk- eller korttidsfrånvaro.	Bo Andersson

Väsentlighets- och riskanalys

Process	Arbetsätt	Oönskad händelse	Riskvärde	Åtgärd
Bokningsprocess	Bokning av anläggningar i enlighet med förvaltningens riktlinjer och politiska prioriteringar enligt idrottspolitiska programmet m.m.	■ Att bokningar delvis inte följer mål och anvisningar.	9	Utse samordnare för kontakt och sammanställning av regeländringar
Process för planering av idrottsanläggningar.	Strukturerat samarbete med berörda organ vid stadsplanering.	■ Stadsplaneringen tillgodoser inte idrottens och friluftslivets behov.	16	Kartlägg process.